

THOR KØLEANLÆG AF 2008 ApS

Bjerringbrovej 58
2610 Rødovre

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Henrik Bührmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THOR KØLEANLÆG AF 2008 ApS
Bjerringbrovej 58
2610 Rødovre
Telefonnummer: 38341415
CVR-nr: 31091020
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2015 for Thor Køleanlæg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 26/05/2016

Direktion

Paw Bue Rasmussen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Idet revision i lighed med tidligere år er fravalgt for det kommende år, da selskabet lever op til kravet herfor.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er salg og montage af klima- og køleanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fremgå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Omsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, renter af finansielle leasingforpligtelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og skattetillæg.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte til egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5 %.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Thor Køleanlæg Holding ApS.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		6.800.844	6.214.940
Eksterne omkostninger		-4.618.347	-3.997.077
Bruttoresultat		2.182.497	2.217.863
Personaleomkostninger	1	-1.988.825	-2.128.978
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-162.716	-162.716
Resultat af ordinær primær drift		30.956	-73.831
Andre finansielle indtægter		15.408	729
Øvrige finansielle omkostninger		-68.243	-35.451
Ordinært resultat før skat		-21.879	-108.553
Skat af årets resultat	2	0	100
Årets resultat		-21.879	-108.453
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-21.879	-108.453
I alt		-21.879	-108.453

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		485.248	647.964
Materielle anlægsaktiver i alt	3	485.248	647.964
Deposita		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		150.000	150.000
Anlægsaktiver i alt		635.248	797.964
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	50.000
Varebeholdninger i alt		50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.349.425	1.626.268
Andre tilgodehavender		160.006	153.537
Periodeafgrænsningsposter		1.066	0
Tilgodehavender i alt		2.510.497	1.779.805
Likvide beholdninger		43.700	0
Omsætningsaktiver i alt		2.604.197	1.829.805
Aktiver i alt		3.239.445	2.627.769

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		54.873	76.752
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		179.873	201.752
Gæld til banker		385.508	430.631
Gæld til tilknyttede virksomheder		242.399	275.940
Langfristede gældsforpligtelser i alt		627.907	706.571
Gæld til banker		373.816	450.564
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	189.920
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.155.203	613.142
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	902.646	465.820
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.431.665	1.719.446
Gældsforpligtelser i alt		3.059.572	2.426.017
Passiver i alt		3.239.445	2.627.769

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	76.752	0	201.752
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-21.879	0	-21.879
Egenkapital, ultimo	125.000	0	54.873	0	179.873

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015
	kr.
Løn og gager	1.730.271
Pensionsbidrag	129.000
Andre omkostninger til social sikring	37.411
Øvrige personaleudgifter	92.143
	<u>1.988.825</u>

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 5 heltidsansatte medarbejdere udover direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-100
Sambeskatningsforpligtigelse	0	0
	<u>0</u>	<u>-100</u>

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	530.200	770.980
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	530.200	770.980
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-499.020	-154.196
Årets afskrivning	-8.520	-154.196
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	507.540	-308.392
Regnskabsmæssig værdi ultimo	22.660	462.588

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i forskellige klasser med særlige rettigheder.

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld indeholder bl.a. feriepengeforpligtigelser, moms og skyldig A-skat.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er udstedt løsørepandebrev i de til selskabet hørende driftsmidler til sikkerhed for gæld til Danske Bank.